

南京华德仓储设备制造有限公司

审计报告

信会师报字[2018]第 ZH50099 号

委托单位：南京华德仓储设备制造有限公司

受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告编号：信会师报字[2018]第 ZH50099 号

报告日期：2018 年 8 月 10 日

立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 财务报表审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2018]第ZH50099号
客 户 名 称：南京华德仓储设备制造有限公司
报 备 时 间：2018-08-09 12:00:18
签字注册会计师：诸旭敏
崔喆



0252018080002887588
报告文号：信会师报字[2018]第ZH50099号

南京华德仓储设备制造有限公司 财务报表审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
事务所电话：025-85653817
传 真：025-83309819
通讯地址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层
电子邮箱：fengshujuan@bdo.js.cn
事务所网址：www.bdo.js.cn

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

南京华德仓储设备制造有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 1 月 1 日 至 2018 年 3 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-7
	财务报表附注	1-58

审计报告

信会师报字[2018]第 ZH50099 号

南京华德仓储设备制造有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了南京华德仓储设备制造有限公司(以下简称华德仓储)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 3 月 31 日的资产负债表,2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华德仓储 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 3 月 31 日的财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于华德仓储,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层对财务报表的责任

华德仓储管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华德仓储的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华德仓储持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华德仓储不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

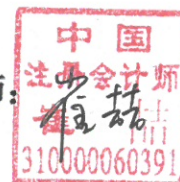
我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·上海

2018年8月10日

南京华德仓储设备制造有限公司

资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

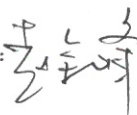
资产	附注	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产:				
货币资金	五(一)	27,084,504.16	23,671,404.17	12,758,267.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	五(二)	80,496,753.04	124,149,599.17	58,535,006.90
预付款项	五(三)	15,647,324.01	9,734,914.20	7,364,908.22
其他应收款	五(四)	3,061,838.49	1,932,863.53	4,001,559.05
存货	五(五)	118,506,184.59	98,038,270.61	71,283,089.26
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五(六)	30,000,000.00		61,000,000.00
流动资产合计		274,796,604.29	257,527,051.68	214,942,831.10
非流动资产:				
可供出售金融资产	五(七)	150,000.00	150,000.00	150,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五(八)	42,810,444.85	44,975,782.70	47,202,346.36
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五(九)	8,585,445.01	8,634,318.49	8,829,812.41
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五(十)			
递延所得税资产	五(十一)	2,580,912.37	3,297,890.61	2,762,198.86
其他非流动资产				
非流动资产合计		54,126,802.23	57,057,991.80	58,944,357.63
资产总计		328,923,406.52	314,585,043.48	273,887,188.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

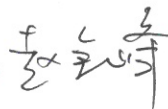
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



南京华德仓储设备制造有限公司
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
流动负债：				
短期借款	五（十二）	25,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	五（十三）	33,559,767.44	42,232,730.32	22,964,542.91
预收款项	五（十四）	56,605,452.22	57,956,638.76	42,553,809.71
应付职工薪酬	五（十五）	1,921,249.94	3,036,699.93	2,619,613.66
应交税费	五（十六）	9,684,964.74	20,123,704.95	12,557,418.07
其他应付款	五（十七）	37,255,913.10	37,639,571.36	1,339,012.61
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		164,027,347.44	160,989,345.32	82,034,396.96
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		164,027,347.44	160,989,345.32	82,034,396.96
所有者权益：				
实收资本	五（十八）	99,094,019.78	99,094,019.78	99,094,019.78
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五（十九）	9,130.04	9,130.04	9,130.04
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五（二十）	40,305,265.59	40,305,265.59	35,471,665.59
未分配利润	五（二十一）	25,487,643.67	14,187,282.75	57,277,976.36
所有者权益合计		164,896,059.08	153,595,698.16	191,852,791.77
负债和所有者权益总计		328,923,406.52	314,585,043.48	273,887,188.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

南京华德仓储设备制造有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	五(二十二)	93,206,752.87	363,929,329.03	265,341,776.17
减: 营业成本	五(二十三)	70,800,761.33	279,835,246.69	193,475,585.67
税金及附加	五(二十四)	710,798.02	3,072,254.86	2,570,267.40
销售费用	五(二十五)	5,851,292.34	18,956,648.41	15,447,250.20
管理费用	五(二十六)	1,447,466.86	4,893,338.49	3,326,535.97
研发费用	五(二十七)	1,595,823.77	11,650,780.90	9,089,108.53
财务费用	五(二十八)	867,558.53	2,721,216.38	-1,860,549.99
其中: 利息费用		178,785.00	60,713.36	
利息收入		19,051.67	52,210.28	34,138.00
资产减值损失	五(二十九)	-2,247,912.93	2,142,766.99	1,280,662.61
加: 其他收益	五(三十)		99,021.90	
投资收益(损失以“-”号填列)	五(三十一)	14,383.56	1,751,378.07	1,331,764.39
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动损益(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(三十二)	874,379.48	-14,999.26	-49,870.22
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		15,069,727.99	42,492,477.02	43,294,809.95
加: 营业外收入	五(三十三)		0.15	128,093.92
减: 营业外支出	五(三十四)	670.72	515.06	12.60
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15,069,057.27	42,491,962.11	43,422,891.27
减: 所得税费用	五(三十五)	3,768,696.35	10,267,962.10	9,792,709.62
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,300,360.92	32,224,000.01	33,630,181.65
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		11,300,360.92	32,224,000.01	33,630,181.65
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		11,300,360.92	32,224,000.01	33,630,181.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

南京华德仓储设备制造有限公司
现金流量表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		147,592,940.64	348,761,088.62	322,656,874.85
收到的税费返还		774,666.58	16,926,680.70	11,783,828.88
收到其他与经营活动有关的现金		14,711,101.67	9,943,964.61	2,642,354.15
经营活动现金流入小计		163,078,708.89	375,631,733.93	337,083,057.88
购买商品、接受劳务支付的现金		110,929,586.24	314,680,702.25	229,216,071.71
支付给职工以及为职工支付的现金		8,872,890.74	27,964,645.52	24,591,716.34
支付的各项税费		13,545,763.42	16,164,792.17	23,154,793.96
支付其他与经营活动有关的现金		8,033,450.36	37,148,144.08	32,555,073.31
经营活动现金流出小计		141,381,690.76	395,958,284.02	309,517,655.32
经营活动产生的现金流量净额		21,697,018.13	-20,326,550.09	27,565,402.56
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金			61,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,383.56	1,751,378.07	1,331,764.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,088,000.00	3,500.00	72,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		2,102,383.56	62,754,878.07	1,403,764.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,572.65	2,350,196.98	2,262,368.82
投资支付的现金		30,000,000.00		6,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		30,049,572.65	2,350,196.98	8,412,368.82
投资活动产生的现金流量净额		-27,947,189.09	60,404,681.09	-7,008,604.43
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		25,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			20,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	20,500,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,897.50	38,541,806.98	28,620,826.21
支付其他与筹资活动有关的现金			20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		142,897.50	58,541,806.98	28,620,826.21
筹资活动产生的现金流量净额		24,857,102.50	-38,041,806.98	-28,620,826.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-501,781.55	-2,604,406.92	1,866,448.23
五、现金及现金等价物净增加额		18,105,149.99	-568,082.90	-6,197,579.85
加: 期初现金及现金等价物余额		6,530,679.17	7,098,762.07	13,296,341.92
六、期末现金及现金等价物余额		24,635,829.16	6,530,679.17	7,098,762.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

南京华德仓储设备制造有限公司

所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度					专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益				
一、上年年末余额	99,094,019.78		9,130.04				35,471,665.59	57,277,976.36	191,852,791.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	99,094,019.78		9,130.04				35,471,665.59	57,277,976.36	191,852,791.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,833,600.00	-43,090,693.61	-38,257,093.61
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）							4,833,600.00	-75,314,693.62	-70,481,093.62
2. 盈余公积转增资本（或股本）							4,833,600.00	-4,833,600.00	
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存受益									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	99,094,019.78		9,130.04				40,305,265.59	14,187,282.75	153,595,698.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

报告 第 6 页

会计机构负责人：[Signature]

南京华德仓储设备制造有限公司

所有者权益变动表 (续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2016 年度					
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益
		优先股	永续债	其他		
一、上年年末余额	99,094,019.78			9,130.04		
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	99,094,019.78			9,130.04		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						
(一) 综合收益总额						
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存受益						
5. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	99,094,019.78			9,130.04		
未分配利润						
盈余公积						
专项储备						
其他综合收益						
所有者权益合计						

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

南京华德仓储设备制造有限公司
财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

南京华德仓储设备制造有限公司(以下简称华德仓储)成立于 1998 年 1 月 16 日, 由南京华德货架制造有限公司和恒乐装饰工程贸易公司共同出资 14 万美元设立。经过历次注资、股东变更、企业合并后, 华德仓储的注册资本变更为 1,361.971353 万美元, 华德拓展投资有限公司持有华德仓储 100% 股权。

华德仓储统一社会信用代码: 913201156340813672。企业类型: 有限责任公司(台港澳法人独资)。住所: 南京市江宁区科学园侯焦路 111 号。法定代表人: 曹永欣。经营范围: 货架、智能储存设备和相应软件的生产及相关配套服务; 销售自产产品; 道路货物运输。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 10 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(九) 存货”、“三、(十八) 收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期间为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工

具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项余额在 100 万元以上的 (含 100 万元)。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项 (包括应收账款、其他应收款等, 下同) 单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据		
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项以外的应收款项	
个别认定	个别认定法单独进行减值测试	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一年以内（含一年）	5%	5%
一至两年	10%	10%
两至三年	30%	30%
三至五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价; 在产品、库存商品和发出商品发出时按照个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%-10%	4.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9%-19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18%-19%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5%-10%	18%-19%

(十二) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括：房屋装修款等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

采用直线法在收益年限内进行摊销。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划:

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准:

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

(1) 内销收入确认原则

公司与客户签订销售合同(订单),明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素,按合同约定生产完毕后发货。

A、如需安装,待安装完毕客户验收后,即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移,据此确认收入。

B、如不需安装,送货人员将货物送至客户指定地点,待客户根据合同约定验收完毕,即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移,据此确认收入。

(2) 外销收入确认原则

公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后，在指定的交货日期前运送至指定地点报关出口，并取得海关确认的报关单。

A、如需安装，待安装完毕客户验收后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

B、如不需安装，在指定的交货日期前将产品运送至指定地点报关出口，公司取得海关确认的报关单后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

2、 提供劳务收入的确认方法

收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实际收到或已签订相关合同应该收到并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 其他重要会计政策和会计估计

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	2018 年 1-3 月：列示持续经营净利润金额 11,300,360.92 元；列示终止经营净利润金额 0.00 元。 2017 年度：列示持续经营净利润金额 32,224,000.01 元，列示终止经营净利润金额 0.00 元。 2016 年度：列示持续经营净利润金额 33,630,181.65 元，列示终止经营净利润金额 0.00 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	按财政部规定执行	无
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	按财政部规定执行	无
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	按财政部规定执行	2017 年度：营业外收入减少 99,021.90 元，重分类至其他收益。
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	2018 年 1-3 月：营业外收入减少 874,379.48 元，重分类至资产处置收益。 2017 年度：营业外支出减少 14,999.26 元，重分类至资产处置收益。 2016 年度：营业外支出减少 49,870.22 元，重分类至资产处置收益。

(2) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	详见“应收票据及应收账款”、“其他应收款”、“固定资产”、“应付票据及应付账款”和“其他应付款”项目附注。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	调减“管理费用”本期金额，重分类至“研发费用”。金额详见附注“五、(二十六) 研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	无

2、重要会计估计变更

本报告期内本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、5%、3%	17%、5%、3%	17%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	5%	5%	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%	25%	25%

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	26,777.11	24,473.57	5,075.25
银行存款	24,609,052.05	6,506,205.60	7,093,686.82
其他货币资金	2,448,675.00	17,140,725.00	5,659,505.60
合计	27,084,504.16	23,671,404.17	12,758,267.67
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00	0.00

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
保函保证金	2,448,675.00	17,140,725.00	5,659,505.60
合计	2,448,675.00	17,140,725.00	5,659,505.60

(二) 应收票据及应收账款

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据	4,275,000.00	0.00	300,000.00
应收账款	76,221,753.04	124,149,599.17	58,235,006.90
合计	80,496,753.04	124,149,599.17	58,535,006.90

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	4,275,000.00	0.00	300,000.00
合计	4,275,000.00	0.00	300,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018.3.31		2017.12.31		2016.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,516,958.00	0.00	10,988,196.70	0.00	3,250,000.00	0.00
合计	9,516,958.00	0.00	10,988,196.70	0.00	3,250,000.00	0.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

2018 年 3 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,649,916.28	100.00	6,428,163.24	7.78	76,221,753.04
合计	82,649,916.28	100.00	6,428,163.24	7.78	76,221,753.04

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,633,223.49	100.00	9,483,624.32	7.10	124,149,599.17
合计	133,633,223.49	100.00	9,483,624.32	7.10	124,149,599.17

2016 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,304,303.44	100.00	5,069,296.54	8.01	58,235,006.90
合计	63,304,303.44	100.00	5,069,296.54	8.01	58,235,006.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.3.31			2017.12.31			2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,694,614.45	3,184,730.71	5.00	113,507,619.14	5,675,380.96	5.00	47,064,164.28	2,353,208.21	5.00
1 至 2 年	13,985,490.46	1,398,549.05	10.00	13,297,587.18	1,329,758.72	10.00	12,227,822.96	1,222,782.30	10.00
2 至 3 年	3,282,411.06	984,723.32	30.00	4,677,619.75	1,403,285.93	30.00	2,564,260.36	769,278.11	30.00
3 至 4 年	859,692.77	429,846.39	50.00	1,365,910.36	682,955.18	50.00	1,432,367.84	716,183.92	50.00
4 至 5 年	794,787.54	397,393.77	50.00	784,487.06	392,243.53	50.00	15,688.00	7,844.00	50.00
5 年以上	32,920.00	32,920.00	100.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	100.00
合计	82,649,916.28	6,428,163.24		133,633,223.49	9,483,624.32		63,304,303.44	5,069,296.54	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备	0.00	4,414,327.78	783,654.83
收回/转回坏账准备	3,055,461.08	0.00	0.00

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
实际核销的应收账款	620,000.00	0.00	0.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联 交易产生	核销时间
鹤壁普乐泰生物 科技有限公司	销售货款	620,000.00	无法收回	否	2018 年
合计		620,000.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018 年 3 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
南京华瑞德物流装备有限公司	6,406,674.75	7.75	320,333.74
江苏华章物流科技股份有限公司	5,637,799.52	6.82	281,889.98
武汉宁德仓储设备有限公司	4,643,718.99	5.62	407,069.94
广州华懿德工业设备有限公司	4,520,924.79	5.47	381,167.27
武汉京东金德贸易有限公司	4,028,238.90	4.87	201,411.95
合计	25,237,356.95	30.53	1,591,872.88

2017 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
广州晶东贸易有限公司	13,674,627.00	10.23	683,731.35
北京京东世纪信息技术有限公司	12,238,568.00	9.16	611,928.40
上海圆迈贸易有限公司	11,169,900.00	8.36	558,495.00
青岛京东昌益得贸易有限公司	7,209,660.00	5.40	360,483.00
南京华瑞德物流装备有限公司	6,406,674.75	4.79	320,333.74
合计	50,699,429.75	37.94	2,534,971.49

2016 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
广州晶东贸易有限公司	7,940,645.00	12.54	397,032.25
SPAN TRADING LLC	5,708,676.44	9.02	285,433.82
广州华懿德工业设备有限公司	4,058,116.06	6.41	271,594.95
昆明昆船物流信息产业有限公司	3,532,890.00	5.58	194,654.00
武汉普罗格集成科技有限公司	2,950,000.00	4.66	147,500.00
合计	24,190,327.50	38.21	1,296,215.02

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2018.3.31		2017.12.31		2016.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	14,890,297.01	95.16	9,347,587.20	96.02	7,362,198.22	99.96
1 至 2 年	757,027.00	4.84	387,327.00	3.98	2,710.00	0.04
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,647,324.01	100.00	9,734,914.20	100.00	7,364,908.22	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018 年 3 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
南京超冶金属材料有限公司	3,818,372.93	24.40
南京永进仓储设备工程有限公司	2,007,184.40	12.83
江苏华信德仓储设备有限公司	2,000,000.00	12.78
南京先争物流设备有限公司	967,500.00	6.18
无锡三维型钢设备有限公司	896,000.00	5.73
合计	9,689,057.33	61.92

2017 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
南京华瑞德物流装备有限公司	4,743,957.26	48.73
南京永进仓储设备工程有限公司	1,290,583.00	13.26
苏州纽康特液压升降机械有限公司	538,079.00	5.53
苏州富士德物流设备有限公司	498,000.00	5.12
无锡三维型钢设备有限公司	384,000.00	3.94
合计	7,454,619.26	76.58

2016 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
南京华瑞德物流装备有限公司	2,329,000.00	31.62
南京尔旭机电科技有限公司	1,239,118.40	16.82
湖州皓腾物流设备有限公司	486,000.00	6.60
苏州纽康特液压升降机械有限公司	396,080.00	5.38
南京美克斯数控有限公司	370,000.00	5.02
合计	4,820,198.40	65.45

(四) 其他应收款

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00
其他应收款	3,061,838.49	1,932,863.53	4,001,559.05
合计	3,061,838.49	1,932,863.53	4,001,559.05

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2018 年 3 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,500,000.00	50.31	3,500,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,457,324.74	49.69	395,486.25	11.44	3,061,838.49
合计	6,957,324.74	100.00	3,895,486.25		3,061,838.49

2017 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,500,000.00	62.05	3,500,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,140,801.63	37.95	207,938.10	9.71	1,932,863.53
合计	5,640,801.63	100.00	3,707,938.10		1,932,863.53

2016 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	40.08	4,000,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,981,057.94	59.92	1,979,498.89	33.10	4,001,559.05
合计	9,981,057.94	100.00	5,979,498.89		4,001,559.05

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

2018 年 3 月 31 日

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏红战建设工程有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	预计难以收回
合计	3,500,000.00	3,500,000.00		

2017 年 12 月 31 日

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏红战建设工程有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	预计难以收回
合计	3,500,000.00	3,500,000.00		

2016 年 12 月 31 日

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏红战建设工程有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计难以收回
合计	4,000,000.00	4,000,000.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.3.31			2017.12.31			2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,770,926.25	88,546.30	5.00	1,869,881.13	93,494.05	5.00	2,253,177.94	112,658.89	5.00
1 至 2 年	1,416,477.99	141,647.80	10.00	100,540.50	10,054.05	10.00	18,000.00	1,800.00	10.00
2 至 3 年	100,540.50	30,162.15	30.00	16,500.00	4,950.00	30.00	62,000.00	18,600.00	30.00
3 至 4 年	15,500.00	7,750.00	50.00	53,000.00	26,500.00	50.00	3,602,880.00	1,801,440.00	50.00
4 至 5 年	53,000.00	26,500.00	50.00	55,880.00	27,940.00	50.00	0.00-	0.00-	50.00
5 年以上	100,880.00	100,880.00	100.00	45,000.00	45,000.00	100.00	45,000.00	45,000.00	100.00
合计	3,457,324.74	395,486.25		2,140,801.63	207,938.10		5,981,057.94	1,979,498.89	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备	187,548.16	0.00	497,007.77
收回/转回坏账准备	0.00	2,271,560.79	0.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018 年 3 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
江苏红战建设工程有限公司	单位借款	3,500,000.00	4—5 年	50.31	3,500,000.00
宁波保税区无尾熊电子商务有限公司	投标保证金	1,025,000.00	1 年以内	14.73	51,250.00
北京红星股份有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	14.37	50,000.00
嘉宏国际运输代理有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.87	10,000.00
无锡地铁集团有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.87	10,000.00
合计		5,925,000.00		85.15	3,621,250.00

2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
江苏红战建设工程有限公司	单位借款	3,500,000.00	3—4 年	62.05	3,500,000.00
宁波保税区无尾熊电子商务有限公司	投标保证金	1,025,000.00	1 年以内	18.17	51,250.00
赵金海	工伤借款	200,624.17	1 年以内	3.56	10,031.21
郸城人福医药有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	3.55	10,000.00
苏宁云商集团股份有限公司 苏宁采购中心	投标保证金	160,000.00	1 年以内	2.84	8,000.00
合计		5,085,624.17		90.17	3,579,281.21

2016 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
江苏红战建设工程有限公司	单位借款	4,000,000.00	2—3 年	40.08	4,000,000.00
江宁科学园发展有限公司	土地定金	3,547,000.00	3—4 年	35.54	1,773,500.00
赵金海	工伤借款	1,083,000.00	1 年以内	10.85	54,150.00
潍柴动力股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.00	10,000.00
唯品会(中国)有限公司	投标保证金	160,000.00	1 年以内	1.60	8,000.00
合计		8,990,000.00		90.07	5,845,650.00

(五) 存货

1、 存货分类

项目	2018.3.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,715,931.86	0.00	34,715,931.86	24,756,558.79	0.00	24,756,558.79	22,937,325.96	0.00	22,937,325.96
在产品	12,967,332.28	0.00	12,967,332.28	4,864,099.21	0.00	4,864,099.21	2,195,078.16	0.00	2,195,078.16
库存商品	36,770,857.24	0.00	36,770,857.24	30,151,845.00	0.00	30,151,845.00	24,089,330.12	0.00	24,089,330.12
发出商品	34,052,063.21	0.00	34,052,063.21	38,265,767.61	0.00	38,265,767.61	22,061,355.02	0.00	22,061,355.02
合计	118,506,184.59	0.00	118,506,184.59	98,038,270.61	0.00	98,038,270.61	71,283,089.26	0.00	71,283,089.26

2、 期末本公司的存货项目的账面成本均低于可变现净值，故对存货项目未计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
理财产品	30,000,000.00	0.00	61,000,000.00
合计	30,000,000.00	0.00	61,000,000.00

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2018.3.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	150,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00
其中：按公允价值计量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量	150,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00
合计	150,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2018 年 3 月 31 日

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加		
南京华德德物流装 备有限公司	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	15	0.00
合计	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	15	0.00

2017 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
南京华德物流装 备有限公司	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2016 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
南京华德物流装 备有限公司	0.00	150,000.00		150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	150,000.00		150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

- 1、 2016 年 8 月本公司投资南京华德物流装备有限公司，被投资单位实缴注册资本 100 万元，本公司出资 15 万元，占被投资单位注册资本的 15%。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资额 15 万元。
- 2、 期末本公司可供出售金融资产的账面价值低于其可收回金额，故未计提可供出售金融资产减值准备。

(八) 固定资产

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
固定资产	42,810,444.85	44,975,782.70	47,202,346.36
固定资产清理			
合计	42,810,444.85	44,975,782.70	47,202,346.36

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2015.12.31	52,149,506.08	20,043,017.26	4,118,847.58	2,124,054.50	78,435,425.42
(2) 本期增加金额	0.00	1,799,442.32	443,021.37	19,905.13	2,262,368.82
—购置	0.00	1,799,442.32	443,021.37	19,905.13	2,262,368.82
(3) 本期减少金额	0.00	95,726.50	506,970.00	0.00	602,696.50
—处置或报废	0.00	95,726.50	506,970.00	0.00	602,696.50
(4) 2016.12.31	52,149,506.08	21,746,733.08	4,054,898.95	2,143,959.63	80,095,097.74
2. 累计折旧					
(1) 2015.12.31	11,400,952.86	12,417,257.90	3,259,840.54	1,861,673.24	28,939,724.54
(2) 本期增加金额	2,479,114.20	1,634,347.95	266,864.45	62,477.48	4,442,804.08
—计提	2,479,114.20	1,634,347.95	266,864.45	62,477.48	4,442,804.08
(3) 本期减少金额	0.00	33,504.24	456,273.00	0.00	489,777.24
—处置或报废	0.00	33,504.24	456,273.00	0.00	489,777.24
(4) 2016.12.31	13,880,067.06	14,018,101.61	3,070,431.99	1,924,150.72	32,892,751.38
3. 减值准备					
(1) 2015.12.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 2016.12.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 2016.12.31 账面价值	38,269,439.02	7,728,631.47	984,466.96	219,808.91	47,202,346.36
(2) 2015.12.31 账面价值	40,748,553.22	7,625,759.36	859,007.04	262,381.26	49,495,700.88

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	52,149,506.08	21,746,733.08	4,054,898.95	2,143,959.63	80,095,097.74
(2) 本期增加金额	0.00	1,609,829.05	735,752.55	4,615.38	2,350,196.98
—购置	0.00	1,609,829.05	735,752.55	4,615.38	2,350,196.98
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	184,313.00	0.00	184,313.00
—处置或报废	0.00	0.00	184,313.00	0.00	184,313.00
(4) 2017.12.31	52,149,506.08	23,356,562.13	4,606,338.50	2,148,575.01	82,260,981.72
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	13,880,067.06	14,018,101.61	3,070,431.99	1,924,150.72	32,892,751.38
(2) 本期增加金额	2,479,114.20	1,670,223.39	375,510.66	33,481.09	4,558,329.34
—计提	2,479,114.20	1,670,223.39	375,510.66	33,481.09	4,558,329.34
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	165,881.70	0.00	165,881.70
—处置或报废	0.00	0.00	165,881.70	0.00	165,881.70
(4) 2017.12.31	16,359,181.26	15,688,325.00	3,280,060.95	1,957,631.81	37,285,199.02
3. 减值准备					
(1) 2016.12.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 2017.12.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值					
(1) 2017.12.31 账面价值	35,790,324.82	7,668,237.13	1,326,277.55	190,943.20	44,975,782.70
(2) 2016.12.31 账面价值	38,269,439.02	7,728,631.47	984,466.96	219,808.91	47,202,346.36

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	52,149,506.08	23,356,562.13	4,606,338.50	2,148,575.01	82,260,981.72
(2) 本期增加金额	0.00	49,572.65	0.00	0.00	49,572.65
—购置	0.00	49,572.65	0.00	0.00	49,572.65
(3) 本期减少金额	2,160,444.00	0.00	87,630.00	0.00	2,248,074.00
—处置或报废	2,160,444.00	0.00	87,630.00	0.00	2,248,074.00
(4) 2018.3.31	49,989,062.08	23,406,134.78	4,518,708.50	2,148,575.01	80,062,480.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	16,359,181.26	15,688,325.00	3,280,060.95	1,957,631.81	37,285,199.02
(2) 本期增加金额	619,778.55	422,696.54	94,039.89	2,913.97	1,139,428.95
—计提	619,778.55	422,696.54	94,039.89	2,913.97	1,139,428.95
(3) 本期减少金额	1,093,725.45	0.00	78,867.00	0.00	1,172,592.45
—处置或报废	1,093,725.45	0.00	78,867.00	0.00	1,172,592.45
(4) 2018.3.31	15,885,234.36	16,111,021.54	3,295,233.84	1,960,545.78	37,252,035.52
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 2018.3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值					
(1) 2018.3.31 账面价值	34,103,827.72	7,295,113.24	1,223,474.66	188,029.23	42,810,444.85
(2) 2017.12.31 账面价值	35,790,324.82	7,668,237.13	1,326,277.55	190,943.20	44,975,782.70

2、 截止 2018 年 3 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	账面价值
大货架厂房	22,370,095.81	14,400,748.81
合计	22,370,095.81	14,400,748.81

3、 截止 2018 年 3 月 31 日用于抵押或担保的固定资产情况

项目	地址	抵押面积 (m ²)	产权证编号	账面原值	账面价值
1#、2#、金工厂 房及办公楼	江宁区秣陵街道侯 焦路 111 号 1 幢等	19,036.27	苏(2016)宁江不动产权 第 0021107 号	24,653,473.13	17,627,233.61
合计				24,653,473.13	17,627,233.61

4、 期末本公司固定资产的账面价值均低于可收回金额，故未计提固定资产减值准备。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 2015.12.31	9,774,700.00	9,774,700.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2016.12.31	9,774,700.00	9,774,700.00
2. 累计摊销		
(1) 2015.12.31	749,393.67	749,393.67
(2) 本期增加金额	195,493.92	195,493.92
—计提	195,493.92	195,493.92
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2016.12.31	944,887.59	944,887.59
3. 减值准备		
(1) 2015.12.31	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2016.12.31	0.00	0.00
4. 账面价值		
(1) 2016.12.31 账面价值	8,829,812.41	8,829,812.41
(2) 2015.12.31 账面价值	9,025,306.33	9,025,306.33

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 2016.12.31	9,774,700.00	9,774,700.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2017.12.31	9,774,700.00	9,774,700.00
2. 累计摊销		
(1) 2016.12.31	944,887.59	944,887.59
(2) 本期增加金额	195,493.92	195,493.92
—计提	195,493.92	195,493.92

项目	土地使用权	合计
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2017.12.31	1,140,381.51	1,140,381.51
3. 减值准备		
(1) 2016.12.31	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2017.12.31	0.00	0.00
4. 账面价值		
(1) 2017.12.31 账面价值	8,634,318.49	8,634,318.49
(2) 2016.12.31 账面价值	8,829,812.41	8,829,812.41

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 2017.12.31	9,774,700.00	9,774,700.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2018.3.31	9,774,700.00	9,774,700.00
2. 累计摊销		
(1) 2017.12.31	1,140,381.51	1,140,381.51
(2) 本期增加金额	48,873.48	48,873.48
—计提	48,873.48	48,873.48
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2018.3.31	1,189,254.99	1,189,254.99
3. 减值准备		
(1) 2017.12.31	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
(4) 2018.3.31	0.00	0.00
4. 账面价值		
(1) 2018.3.31 账面价值	8,585,445.01	8,585,445.01
(2) 2017.12.31 账面价值	8,634,318.49	8,634,318.49

2、 截止 2018 年 3 月 31 日用于抵押或担保的无形资产情况

项目	地址	抵押面积 (m ²)	产权证编号	账面原值	账面价值
土地使用权	江宁区秣陵街道 侯焦路 111 号 1 幢等	243,27.80	苏(2016)宁江不动产 权第 0021107 号	9,774,700.00	8,585,445.01
合计				9,774,700.00	8,585,445.01

3、 期末本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(十) 长期待摊费用

项目	2015.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016.12.31
道路维护费	69,725.10	0.00	69,725.10	0.00	0.00
合计	69,725.10	0.00	69,725.10	0.00	0.00

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
道路维护费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.3.31
道路维护费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018.3.31		2017.12.31		2016.12.31	
	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产
资产减值准备	10,323,649.49	2,580,912.37	13,191,562.42	3,297,890.61	11,048,795.43	2,762,198.86
合计	10,323,649.49	2,580,912.37	13,191,562.42	3,297,890.61	11,048,795.43	2,762,198.86

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
抵押借款	25,000,000.00	0.00	0.00
合计	25,000,000.00	0.00	0.00

2017 年 12 月 21 日，本公司以江苏省南京市江宁区秣陵街道侯焦路 111 号 1 幢等工业房地产（不动产权证号：苏（2016）宁江不动产权第 0021107 号）作为抵押，由公司实际控制人曹永欣及其配偶李婷婷为主债权提供连带责任担保，与中国工商银行股份有限公司南京市雨花支行签订借款协议（2017 年雨花字 00309 号），借款额度为 34,000,000 元人民币，借款期限：合同借款期限为 2018 年 2 月 1 日——2019 年 1 月 31 日，截至 2018 年 3 月 31 日，已借款 25,000,000.00 元。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	33,559,767.44	42,232,730.32	22,964,542.91
合计	33,559,767.44	42,232,730.32	22,964,542.91

1、 应付票据：无

2、 应付账款列示

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
一年以内	33,209,663.74	41,878,236.62	22,772,267.17
一至两年	136,305.00	172,617.96	57,176.97
两至三年	70,099.93	46,776.97	2,730.00
三年以上	143,698.77	135,098.77	132,368.77
合计	33,559,767.44	42,232,730.32	22,964,542.91

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
一年以内	51,032,710.21	52,289,108.01	40,389,862.44
一至两年	4,468,146.44	5,347,852.18	1,158,485.28

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
两至三年	853,318.93	83,553.75	152,117.60
三年以上	251,276.64	236,124.82	853,344.39
合计	56,605,452.22	57,956,638.76	42,553,809.71

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	2,281,842.89	22,277,175.94	21,939,405.17	2,619,613.66
离职后福利-设定提存计划	0.00	2,652,311.17	2,652,311.17	0.00
合计	2,281,842.89	24,929,487.11	24,591,716.34	2,619,613.66

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	2,619,613.66	25,670,092.52	25,253,006.25	3,036,699.93
离职后福利-设定提存计划	0.00	2,711,639.27	2,711,639.27	0.00
合计	2,619,613.66	28,381,731.79	27,964,645.52	3,036,699.93

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.3.31
短期薪酬	3,036,699.93	7,010,861.80	8,126,311.79	1,921,249.94
离职后福利-设定提存计划	0.00	746,578.95	746,578.95	0.00
合计	3,036,699.93	7,757,440.75	8,872,890.74	1,921,249.94

2、 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,206,901.89	16,639,835.12	16,304,788.35	2,541,948.66
(2) 职工福利费	74,941.00	1,368,880.27	1,424,156.27	19,665.00
(3) 社会保险费	0.00	1,405,671.03	1,405,671.03	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,220,900.84	1,220,900.84	0.00
工伤保险费	0.00	118,781.87	118,781.87	0.00
生育保险费	0.00	65,988.32	65,988.32	0.00
(4) 住房公积金	0.00	492,955.00	492,955.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	96,400.00	38,400.00	58,000.00
(6) 劳务费	0.00	2,273,434.52	2,273,434.52	0.00
合计	2,281,842.89	22,277,175.94	21,939,405.17	2,619,613.66

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,541,948.66	18,909,779.23	18,415,027.96	3,036,699.93
(2) 职工福利费	77,665.00	1,532,556.68	1,610,221.68	0.00
(3) 社会保险费	0.00	1,559,523.02	1,559,523.02	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	1,324,190.18	1,324,190.18	0.00
工伤保险费	0.00	124,631.88	124,631.88	0.00
生育保险费	0.00	110,700.96	110,700.96	0.00
(4) 住房公积金	0.00	546,870.00	546,870.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	179,800.00	179,800.00	0.00
(6) 劳务费	0.00	2,941,563.59	2,941,563.59	0.00
合计	2,619,613.66	25,670,092.52	25,253,006.25	3,036,699.93

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.3.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,036,699.93	5,152,184.19	6,267,634.18	1,921,249.94
(2) 职工福利费	0.00	455,099.90	455,099.90	0.00
(3) 社会保险费	0.00	408,968.51	408,968.51	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	343,882.06	343,882.06	0.00
工伤保险费	0.00	34,457.52	34,457.52	0.00
生育保险费	0.00	30,628.93	30,628.93	0.00
(4) 住房公积金	0.00	144,755.00	144,755.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
(6) 劳务费	0.00	849,854.20	849,854.20	0.00
合计	3,036,699.93	7,010,861.80	8,126,311.79	1,921,249.94

3、 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
基本养老保险	0.00	2,520,334.53	2,520,334.53	0.00
失业保险费	0.00	131,976.64	131,976.64	0.00
合计	0.00	2,652,311.17	2,652,311.17	0.00

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	0.00	2,632,469.93	2,632,469.93	0.00
失业保险费	0.00	79,169.34	79,169.34	0.00
合计	0.00	2,711,639.27	2,711,639.27	0.00

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.3.31
基本养老保险	0.00	727,435.90	727,435.90	0.00
失业保险费	0.00	19,143.05	19,143.05	0.00
合计	0.00	746,578.95	746,578.95	0.00

(十六) 应交税费

税费项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
增值税	4,828,151.73	11,907,713.36	3,109,645.54
企业所得税	4,590,194.60	7,475,070.11	9,163,681.30
个人所得税	13,201.03	21,674.12	10,570.56
城市维护建设税	21,083.53	292,817.70	25,529.48
房产税	133,697.14	133,697.11	146,268.56
教育费附加	15,059.66	209,155.50	18,235.34
土地使用税	83,577.05	83,577.05	83,487.29
合计	9,684,964.74	20,123,704.95	12,557,418.07

(十七) 其他应付款

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
应付利息	35,887.50	0.00	0.00
应付股利	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00
其他应付款	5,220,025.60	5,639,571.36	1,339,012.61
合计	37,255,913.10	37,639,571.36	1,339,012.61

1、应付利息明细:

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
短期借款应付利息	35,887.50	0.00	0.00
合计	35,887.50	0.00	0.00

2、应付股利明细:

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
普通股股利	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00
合计	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00

3、其他应付款:

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31
一年以内	5,207,812.32	5,617,888.36	1,315,427.61
一至两年	530.28	10,003.00	10,000.00
两至三年	3.00	8,000.00	9,905.00
三年以上	11,680.00	3,680.00	3,680.00
合计	5,220,025.60	5,639,571.36	1,339,012.61

(十八) 实收资本

投资者	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
华德拓展投资有限公司	99,094,019.78	0.00	0.00	99,094,019.78
投资者	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
华德拓展投资有限公司	99,094,019.78	0.00	0.00	99,094,019.78
投资者	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.3.31
华德拓展投资有限公司	99,094,019.78	0.00	0.00	99,094,019.78

(十九) 资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
资本溢价	9,130.04	0.00	0.00	9,130.04

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价	9,130.04	0.00	0.00	9,130.04

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.3.31
资本溢价	9,130.04	0.00	0.00	9,130.04

(二十) 盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	19,739,282.27	3,363,018.17	0.00	23,102,300.44
企业发展基金	10,687,856.07	1,681,509.08	0.00	12,369,365.15
合计	30,427,138.34	5,044,527.25	0.00	35,471,665.59

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	23,102,300.44	3,222,400.00	0.00	26,324,700.44
企业发展基金	12,369,365.15	1,611,200.00	0.00	13,980,565.15
合计	35,471,665.59	4,833,600.00	0.00	40,305,265.59

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.3.31
法定盈余公积	26,324,700.44	0.00	0.00	26,324,700.44
企业发展基金	13,980,565.15	0.00	0.00	13,980,565.15
合计	40,305,265.59	0.00	0.00	40,305,265.59

(二十一) 未分配利润

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
年初未分配利润	14,187,282.75	57,277,976.36	57,313,148.17
加：本期归属于所有者的净利润	11,300,360.92	32,224,000.01	33,630,181.65
减：提取法定盈余公积	0.00	3,222,400.00	3,363,018.17
提取企业发展基金	0.00	1,611,200.00	1,681,509.08
应付普通股股利	0.00	70,481,093.62	28,620,826.21
期末未分配利润	25,487,643.67	14,187,282.75	57,277,976.36

(二十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2018 年 1-3 月		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,002,419.65	70,800,761.33	363,560,076.55	279,835,246.69	264,976,083.99	193,475,585.67
其他业务	204,333.22	0.00	369,252.48	0.00	365,692.18	0.00
合计	93,206,752.87	70,800,761.33	363,929,329.03	279,835,246.69	265,341,776.17	193,475,585.67

2、主营业务（分产品）

产品名称	2018 年 1-3 月		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
复杂阁楼货架	10,900,595.72	8,362,941.40	47,625,971.28	35,262,845.92	36,669,572.64	26,633,834.58
普通货架	43,766,037.64	36,679,376.32	205,402,554.75	167,018,690.94	153,279,673.14	115,038,769.02
特种货架	2,579,482.83	2,038,666.56	17,360,237.02	13,204,694.86	21,908,704.14	15,109,342.51
自动化系统集成及自动化仓储设备	35,756,303.46	23,719,777.05	93,171,313.50	64,349,014.97	53,118,134.07	36,693,639.56
合计	93,002,419.65	70,800,761.33	363,560,076.55	279,835,246.69	264,976,083.99	193,475,585.67

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年度 营业收入总额	占公司全部营业 收入的比例(%)
North American Wholesale Logistics	44,591,865.90	16.81
PROMAG P.S.A	27,749,267.34	10.46
SPAN Trading LLC	27,560,363.68	10.39
广州晶东贸易有限公司	23,904,006.32	9.01
Span Arabia Offshore s.a.l	13,937,329.45	5.25
总计	137,742,832.69	51.91

客户名称	2017 年度 营业收入总额	占公司全部营业 收入的比例(%)
North American Wholesale Logistics	56,901,082.10	15.64
PROMAG P.S.A	35,864,636.88	9.85
SPAN Trading LLC	22,928,720.96	6.30
三发机电（深圳）有限公司	20,903,000.00	5.74
广州晶东贸易有限公司	16,586,168.48	4.56
总计	153,183,608.42	42.09

客户名称	2018 年 1-3 月 营业收入总额	占公司全部营业 收入的比例(%)
北京普罗格科技股份有限公司	21,025,641.03	22.56
North American Wholesale Logistics	14,530,234.41	15.59
PROMAG P.S.A	8,853,525.72	9.50
武汉京东金德贸易有限公司	6,846,153.85	7.35
山东洛杰斯特物流科技有限公司	5,619,829.07	6.03
总计	56,875,384.08	61.02

(二十三) 税金及附加

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	266,736.12	1,233,271.51	1,085,269.06
教育费附加	190,525.81	880,908.23	775,192.16
车船税	1,500.00	7,466.10	3,527.40
土地使用税	83,577.05	334,308.16	250,461.81
房产税	133,697.14	531,717.86	404,519.97
印花税	34,761.90	84,583.00	51,297.00
合计	710,798.02	3,072,254.86	2,570,267.40

(二十四) 销售费用

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
工薪项目	485,089.45	2,134,488.99	1,825,954.05
货架安装费	3,438,337.78	8,339,246.92	6,371,784.50
交通差旅费	16,941.29	187,872.59	303,312.70
水电费	1,264.04	10,595.17	14,929.21
业务招待费	8,820.79	206,043.25	152,289.20
邮电通讯费	27,808.70	81,931.48	83,041.82
运杂费	1,792,524.48	7,468,875.22	6,145,702.51
服务费	50,943.40	102,997.27	10,691.52
折旧	29,518.41	119,948.40	126,269.50
办公费用	0.00	4,405.37	1,144.32
广告展示费	0.00	71,792.46	217,433.47
会议费	0.00	3,100.00	11,710.00
招标及标书费	0.00	4,454.72	26,873.59
其他	44.00	220,896.57	156,113.81
合计	5,851,292.34	18,956,648.41	15,447,250.20

(二十五) 管理费用

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
工薪项目	1,157,497.60	3,711,406.31	1,801,007.42
办公费用	25,192.35	197,330.61	179,809.42
中介机构费	25,830.10	129,782.85	293,276.50
交通差旅费	11,527.26	61,471.90	123,589.15
业务招待费	4,899.50	28,592.81	52,586.50
邮电通讯费	23,095.15	129,479.14	137,126.26
保险费	31,298.12	59,962.26	14,811.32
折旧与摊销	141,010.41	487,312.18	393,455.59
服务费	3,377.36	26,825.64	37,954.92
税金	0.00	0.00	242,034.57
其他	23,739.01	61,174.79	50,884.32
合计	1,447,466.86	4,893,338.49	3,326,535.97

(二十六) 研发费用

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
研发人员工资薪金	698,787.38	3,835,834.35	1,571,286.13
研发人员五险一金	159,467.78	900,319.64	535,988.71
研发活动直接消耗材料	542,079.32	6,255,033.83	6,212,025.31
折旧及摊销	132,544.82	405,271.91	399,828.32
其他费用	62,944.47	254,321.17	369,980.06
合计	1,595,823.77	11,650,780.90	9,089,108.53

(二十七) 财务费用

类别	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
利息费用	178,785.00	60,713.36	0.00
减：利息收入	19,051.67	52,210.28	34,138.00
汇兑损益	501,781.55	2,604,406.92	-1,866,448.23
其他	206,043.65	108,306.38	40,036.24
合计	867,558.53	2,721,216.38	-1,860,549.99

(二十八) 资产减值损失

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
坏账损失	-2,247,912.93	2,142,766.99	1,280,662.61
合计	-2,247,912.93	2,142,766.99	1,280,662.61

(二十九) 其他收益

补助项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	0.00	99,021.90	0.00	与收益相关
合计	0.00	99,021.90	0.00	

(三十) 投资收益

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
理财产品	14,383.56	1,751,378.07	1,331,764.39
合计	14,383.56	1,751,378.07	1,331,764.39

(三十一) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
处置固定资产	874,379.48	-14,999.26	-49,870.22	874,379.48	-14,999.26	-49,870.22

(三十二) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
政府补助	0.00	0.00	128,093.92	0.00	0.00	128,093.92
其他	0.00	0.15	0.00	0.00	0.15	0.00
合计	0.00	0.15	128,093.92	0.00	0.15	128,093.92

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	0.00	0.00	116,693.92	与收益相关
国际市场开拓奖励	0.00	0.00	11,400.00	与收益相关
合计	0.00	0.00	128,093.92	

其他说明：根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 年修订），对于 2016 年计入营业外收入的政府补助，不进行追溯调整。

(三十三) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
其他	670.72	515.06	12.60	670.72	515.06	12.60

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	3,051,718.12	10,803,653.85	10,112,875.27
递延所得税费用	716,978.23	-535,691.75	-320,165.65
合计	3,768,696.35	10,267,962.10	9,792,709.62

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
利润总额	15,069,057.27	42,491,962.11	43,422,891.27
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,767,264.32	10,622,990.53	10,855,722.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,432.03	23,918.14	20,319.41
研发加计扣除的影响	0.00	-378,946.57	-996,826.01
汇算清缴调整	0.00	0.00	-86,506.60
所得税费用	3,768,696.35	10,267,962.10	9,792,709.62

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
利息收入	19,051.67	52,210.28	34,138.00
补贴收入	0.00	99,021.90	128,093.92
收回的保证金/备用金	0.00	1,865,732.28	2,480,122.23
收回的定金	0.00	3,547,000.00	0.00
现金余额中有限制的资金收回	14,692,050.00	0.00	0.00
其他	0.00	4,380,000.15	0.00
合计	14,711,101.67	9,943,964.61	2,642,354.15

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
办公经费	25,192.35	197,330.61	179,809.42
货架安装费	3,438,337.78	8,339,246.92	6,371,784.50
交通差旅费	28,468.55	249,344.49	426,901.85
水电费	1,264.04	10,595.17	14,929.21
业务招待费	13,720.29	234,636.06	204,875.70
邮电通讯费	50,903.85	211,410.62	220,168.08
运杂费	1,792,524.48	7,468,875.22	6,145,702.51
服务费	50,943.40	102,997.27	10,691.52
办公费用	0.00	4,405.37	1,144.32
广告展示费	0.00	71,792.46	217,433.47
会议费	0.00	3,100.00	11,710.00
招标及标书费	0.00	4,454.72	26,873.59
银行手续费	206,043.65	108,306.38	40,036.24
支付的保证金/备用金	1,736,068.87	1,651,917.22	2,302,825.20
中介机构费	25,830.10	129,782.85	293,276.50
支付受限的银行存款	0.00	11,481,219.40	5,659,505.60
保险费	31,298.12	59,962.26	14,811.32
服务费	3,377.36	26,825.64	0.00
技术开发费	605,023.79	6,509,355.00	6,611,853.63
贸易赔偿支出	0.00	0.00	3,555,775.00
其他	24,453.73	282,586.42	244,965.65
合计	8,033,450.36	37,148,144.08	32,555,073.31

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
江苏红战建设工程有限公司	0.00	500,000.00	0.00
南京音飞储存设备（集团）股份有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	0.00	20,500,000.00	0.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
南京音飞储存设备（集团）股份有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	0.00	20,000,000.00	0.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	11,300,360.92	32,224,000.01	33,630,181.65
加：资产减值准备	-2,247,912.93	2,142,766.99	1,280,662.61
固定资产折旧	1,139,428.95	4,558,329.34	4,442,804.08
无形资产摊销	48,873.48	195,493.92	195,493.92
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	69,725.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,012,518.45	14,931.30	40,919.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	680,566.55	2,665,120.28	-1,866,448.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,383.56	-1,751,378.07	-1,331,764.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	716,978.24	-535,691.75	-320,165.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,467,913.98	-26,755,181.35	-22,454,273.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53,551,424.29	-141,039,889.12	-6,616,673.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-21,997,885.38	107,954,948.36	20,494,940.89

补充资料	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	21,697,018.13	-20,326,550.09	27,565,402.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	24,635,829.16	6,530,679.17	7,098,762.07
减：现金的期初余额	6,530,679.17	7,098,762.07	13,296,341.92
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	18,105,149.99	-568,082.90	-6,197,579.85

说明：以上金额不包括使用受限制的现金及现金等价物。

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
一、现金	24,635,829.16	6,530,679.17	7,098,762.07
其中：库存现金	26,777.11	24,473.57	5,075.25
可随时用于支付的银行存款	24,609,052.05	6,506,205.60	7,093,686.82
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	24,635,829.16	6,530,679.17	7,098,762.07

说明：以上金额不包括使用受限制的现金及现金等价物。

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2018.3.31	2017.12.31	2016.12.31	
货币资金	2,448,675.00	17,140,725.00	5,659,505.60	保函保证金
固定资产	17,627,233.61	0.00	0.00	抵押
无形资产	8,585,445.01	0.00	0.00	抵押
合计	28,661,353.62	17,140,725.00	5,659,505.60	

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履约义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司的销售结算通常采用分阶段收款方式。按照行业惯例和合同约定，公司通常在“合同签订”、“货物抵达”、“安装验收”及“质保期满”四个阶段按相应比例收取货款。一般情况下，“合同签订”后客户预付30%左右的货款，“货物抵达”与“安装验收”两个阶段的付款比例不固定，大多数客户在“安装验收”后的支付比例较大。因此，公司在安装验收后确认销售收入时，会有较大的应收账款余额，其中，占合同总金额5%~20%的质量保证金，还将在1~2年“质保期满”后才会支付。

报告期内，随着公司销售收入的增加和大客户、单笔大额订单数量的增长，各期末应收账款余额较大。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	2018.3.31			2017.12.31			2016.12.31		
	美元折算	欧元折算	合计	美元折算	欧元折算	合计	美元折算	欧元折算	合计
	人民币	人民币		人民币	人民币		人民币	人民币	
货币资金	8,464,567.86	550,576.39	9,015,144.25	2,206,374.95	125,741.15	2,332,116.10	2,337,878.15	541,946.44	2,879,824.59
应收账款	521,162.58	1,180,669.72	1,701,832.30	10,962,427.21	1,238,349.50	12,200,776.71	9,562,362.00	1,418,728.30	10,981,090.30
预收账款	15,777,923.62	49,139.87	15,827,063.49	964,162.39	0.00	964,162.39	1,981,915.73	0.02	1,981,915.75
合计	24,763,654.06	1,780,385.98	26,544,040.04	14,132,964.55	1,364,090.65	15,497,055.2	13,882,155.88	1,960,674.76	15,842,830.64

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	股本总额 (股)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
华德拓展投资有限公司	中国香港	实业投资	95,415	100	100

本企业的最终控制方是曹永欣。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曹永畅、曹照岚、曹照容、曹照丹	本公司实际控制人的兄弟姐妹
李婷婷	本公司实际控制人的配偶
南京华瑞德物流设备有限公司	本公司的参股公司

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况表

关联方	关联交易内容	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
南京华瑞德物流 装备有限公司	采购商品	6,239,316.24	3,550,700.85	2,415,811.86

出售商品/固定资产情况表

关联方	关联交易内容	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
南京华瑞德物流 装备有限公司	出售商品	0.00	5,232,323.93	222,882.15
曹永畅、曹照岚、 曹照容、曹照丹	出售固定资产	2,078,000.00	0.00	0.00
		2,078,000.00	5,232,323.93	222,882.15

2、 被担保情况

2017 年 12 月 21 日，本公司与中国工商银行南京雨花支行签订《流动资金借款合同》，借款金额 3400 万元，由公司实际控制人曹永欣及其配偶李婷婷为主债权提供连带责任担保，担保起始日：2017 年 12 月 21 日，担保到期日：主债权届满之日起两年。截止报告日，担保尚未履行完毕。

3、 关联方资金拆借

年度	交易对方	期初余额	当期拆出金额	当期收回金额	期末余额	是否计息
2016 年	曹永欣	0.00	1,740,000.00	1,740,000.00	0.00	否

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2018.3.31		2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	南京华瑞德物流 装备有限公司	6,406,674.75	320,333.74	6,406,674.75	320,333.74	151,274.42	7,563.72
预付账款							
	南京华瑞德物流 装备有限公司	0.00	--	4,743,957.26	--	2,329,000.00	--
应付账款							
	南京华瑞德物流 装备有限公司	625,358.98	--	0.00	--	0.00	--

(五) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		
		2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
稳岗补贴	215,715.82	0.00	99,021.90	116,693.92
国际市场开拓奖励	11,400.00	0.00	0.00	11,400.00
合计	227,115.82	0.00	99,021.90	128,093.92

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 重要承诺

2017 年 12 月 21 日，本公司以江苏省南京市江宁区秣陵街道侯焦路 111 号 1 幢等工业房地产（不动产权证号：苏（2016）宁江不动产权第 0021107 号）作为抵押，由公司实际控制人曹永欣及其配偶李婷婷为主债权提供连带责任担保，与中国工商银行股份有限公司南京市雨花支行签订借款协议（2017 年雨花字 00309 号），借款额度为 34,000,000 元人民币，借款期限：合同借款期限为 2018 年 2 月 1 日—2019 年 1 月 31 日，截至 2018 年 3 月 31 日，已提款 25,000,000.00 元。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司已通过南京市工业用地招拍挂流程竞得地块：NO.江宁 2018GY11，用地面积 39525.76 平方米，正在完成后续相关流程。

2018 年 4 月本公司和南京音飞储存设备（集团）股份有限公司、南京超冶金属材料有限公司约定拟在南京市江宁区投资成立合资公司，合资公司名称为“南京音华供应链管理服务有限公司”（暂定名，以工商行政部门核准的名称为准）。合资公司注册资本人民币 3000 万元，其中本公司认缴人民币 900 万元，占注册资本的 30%；南京音飞储存设备（集团）股份有限公司认缴人民币 1200 万元，占注册资本的 40%；南京超冶金属材料有限公司认缴人民币 900 万元，占注册资本的 30%。

十、 其他重要事项

南京音飞储存设备（集团）股份有限公司拟收购本公司的 100%股权，已于 2018 年 5 月 6 日公告披露《南京音飞储存设备（集团）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

十一、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度	说明
非流动资产处置损益	874,379.48	-14,999.26	-49,870.22	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	0.00	99,021.90	128,093.92	
委托他人投资或管理资产的损益	14,383.56	1,751,378.07	1,331,764.39	非保本理财
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-670.72	-514.91	-12.60	
所得税影响额	-222,023.08	-458,721.45	-352,493.87	
合计	666,069.24	1,376,164.35	1,057,481.62	

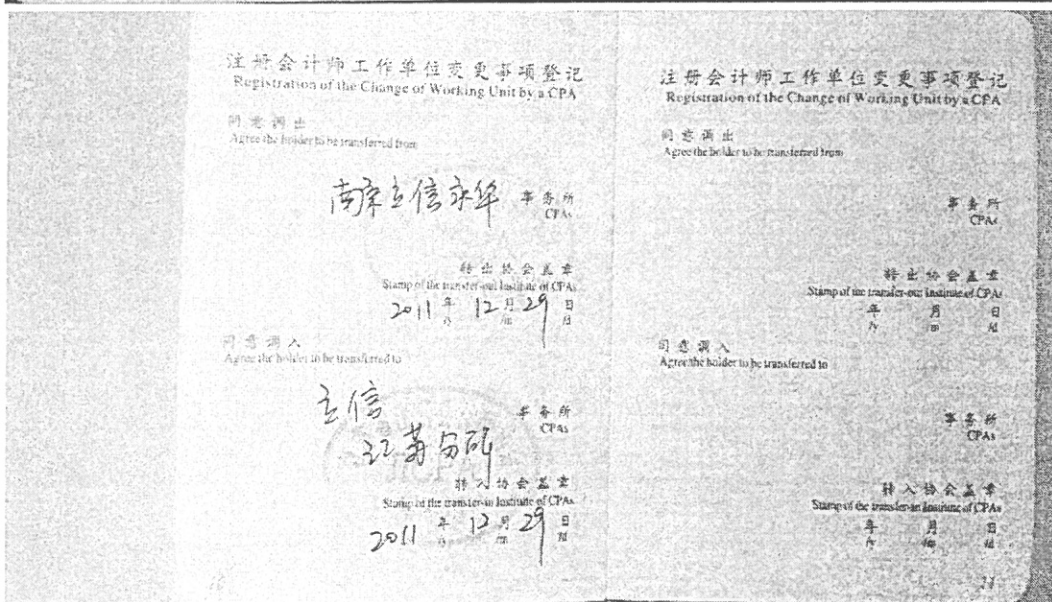
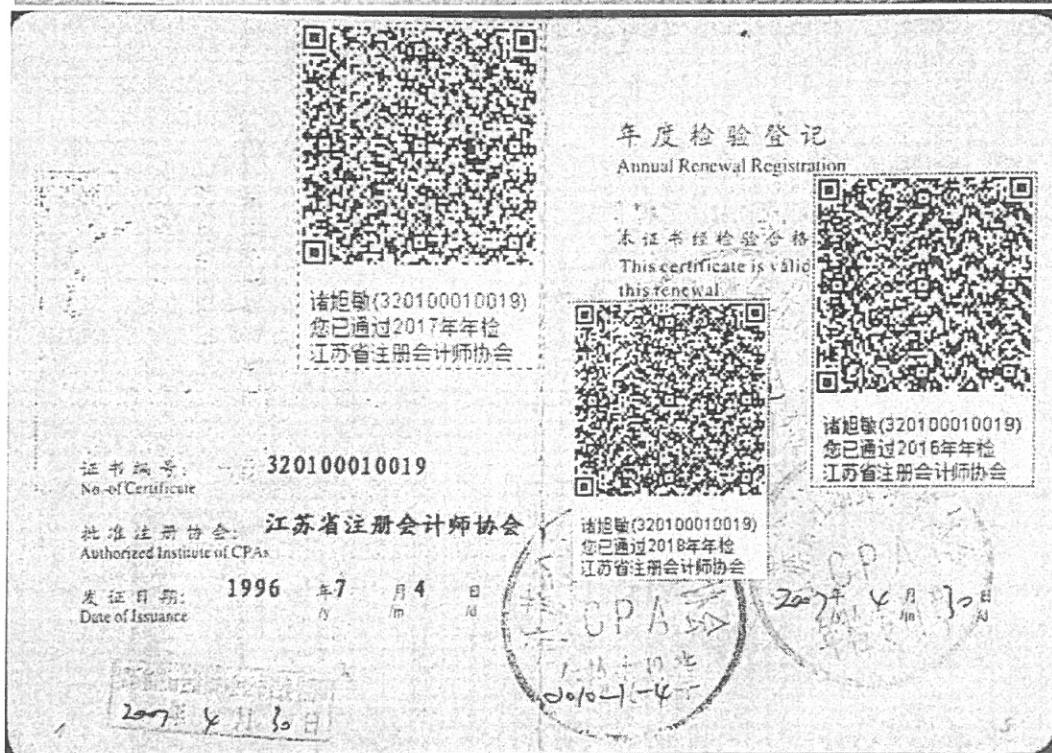
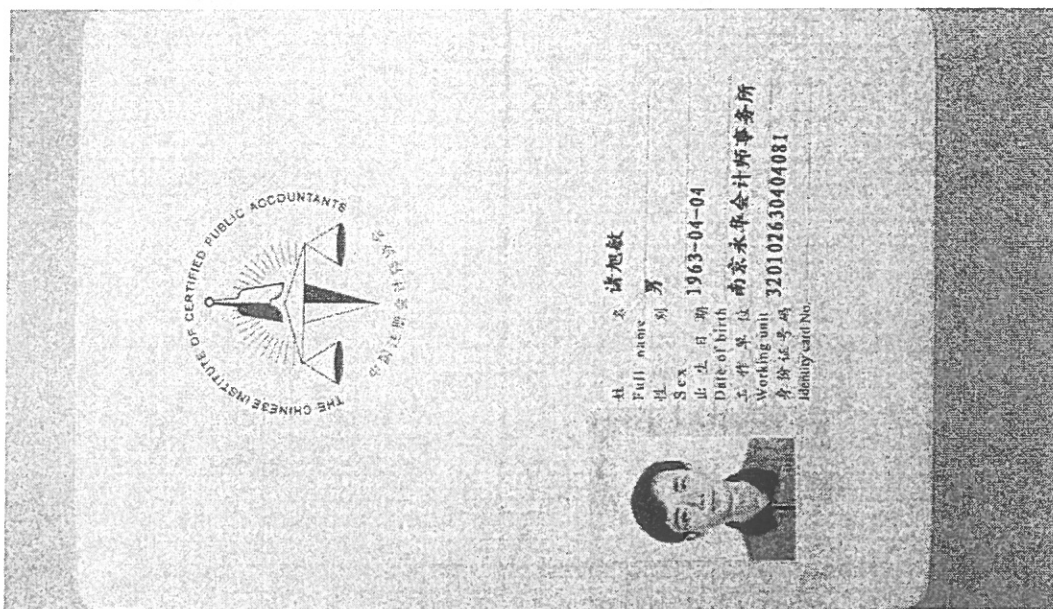
(二) 净资产收益率

项目	2018 年 3 月 31 日加权 平均净资产收益率 (%)	2017 年 12 月 31 日加 权平均净资产收益率 (%)	2016 年 12 月 31 日加 权平均净资产收益率 (%)
归属于公司普通股股东的净利润	7.10	18.66	17.76
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.68	17.86	17.20

南京华德仓储设备制造有限公司

二〇一八年八月十日







姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

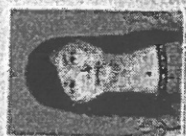
Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



董喆(310000060391)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



董喆(310000060391)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 310000060391
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 07 月 31 日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年
This certificate is valid for one year after this renewal

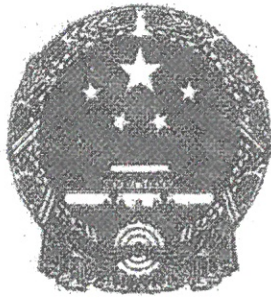


董喆(310000060391)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



董喆(310000060391)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京路100号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

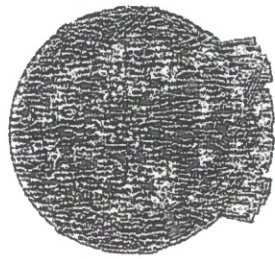
【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

2017年08月31日





证书序号: NO. 025730

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

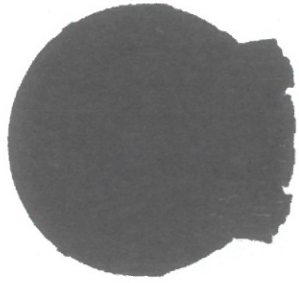
会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 11350 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

中华人民共和国财政部制



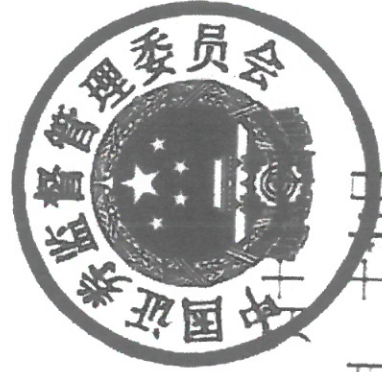
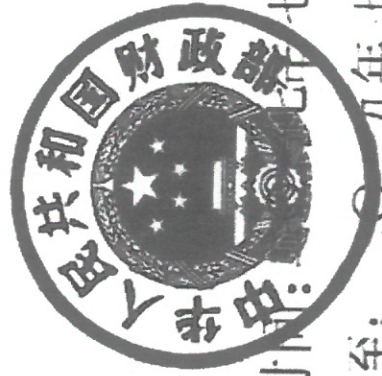
证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 一九九九年七月十七日

证书有效期至: